



Republika Hrvatska
Županijski sud u Zagrebu
Trg Nikole Šubića Zrinskog 5

Poslovni broj 11 Kov-Us-7/2023

U I M E R E P U B L I K E H R V A T S K E
P R E S U D A

Županijski sud u Zagrebu, u optužnom vijeću sastavljenom od suca Vjerana Blažekovića kao predsjednika optužnog vijeća te sutkinja Irene Kvaternik i Željke Skomeršić kao članica optužnog vijeća, uz sudjelovanje zapisničara Suzane Cvitković, u kaznenom predmetu protiv **(LX) optuženog TD JINLEI d.o.o.** zbog kaznenog djela iz članka 256. stavka 3. Kaznenog zakona („Narodne novine“ broj 125/11, 144/12, 56/15, 61/15, 101/17, 118/18, 126/19 i 84/21 – dalje u tekstu: KZ/11) u svezi članka 3. Zakona o odgovornosti pravnih osoba za kaznena djela povodom optužnice Ureda za suzbijanje korupcije i organiziranog kriminaliteta broj KO-US-184/2020 (K-US-347/2016), nakon sjednice optužnog vijeća održane 6. veljače 2023. u nazočnosti zamjenice ravnateljice USKOK-a Ane Trstenjak, predstavnice stečajne mase iza Jinlei d.o.o. u stečaju Sanele Kučar i braniteljice optuženika, odvjetnice Dore Ljevar, dana 6. veljače 2023. objavio i

p r e s u d i o j e

stečajna masa iza JINLEI d.o.o. u stečaju, MBS 081433672, OIB 65594221956, sa sjedištem u Osijeku, Josipa Jurja Strossmayera 37, kao sveopći pravni slijednik LX okrivljenog TD JINLEI d.o.o., MBS 080511341, OIB 88251975802, sa sjedištem u Zagrebu, Samoborska cesta 145/24

o d g o v o r n a j e

zbog sljedećeg kaznenog djela:

2) u razdoblju od početka veljače 2013. do 30. studenoga 2016. u Zagrebu, Rabu, Vinežu, Novom Marofu, Krapinskim Toplicama, Varaždinu, Slatini, Kutini, Puli, Osijeku, Bjelovaru, Koprivnici, Donjem Miholjcu, Slavonskom Brodu, Velikoj Gorici i Virovitici, sa ulogama i u namjeri ostvarenja plana opisanog pod točkom 1.) Gorki Grubišić, kao stvarni osnivač i voditelj poslovanja trgovačkih društava Moda za sve d.o.o., Una moda d.o.o., Panamera d.o.o., Adria derivati d.o.o., Fides terra d.o.o., Libertas Templum d.o.o., Marinčin promet d.o.o., Jurčina moda d.o.o., Kašman export d.o.o., Burić usluge d.o.o., Lukman promet d.o.o. i Špiegel textile d.o.o., iako je sukladno čl. 8. Zakona o obveznim odnosima („Narodne novine“ br. 35/05, 41/08, 125/11, 78/15) bio dužan suzdržati se od postupaka kojima se drugome može prouzročiti šteta, u cilju pribavljanja nepripadne koristi sebi, Denisu Matijeviću, Nenadu Krbanji, Damiru Šimiću, Neni Saši i Anamariji Ilić te omogućavanja uskrate dužnih davanja Državnom proračunu Republike Hrvatske, kršenjem odredbi Zakona

o porezu na dodanu vrijednost („Narodne novine“ br. 73/13, 99/13, 148/13, 153/13, 143/14) i Zakona o porezu na dobit („Narodne novine“ br. 177/04, 57/06, 146/08, 80/10, 22/12, 148/13 i 143/14) trgovačkom društvu Duping d.o.o., TD Renling d.o.o., TD Jinlei d.o.o., TD Suyun – promet d.o.o., TD Zlatni valovi d.o.o., TD Zlatna ribica d.o.o., TD Mala trava d.o.o., TD Keli d.o.o., TD Zlatni puž d.o.o., TD Izlog mode d.o.o., TD Shu Shaoyong d.o.o., TD Kai Fa trgovina d.o.o., TD Žuta rijeka d.o.o., TD Zlatni čaj d.o.o., TD Wensi Zagreb d.o.o., TD Sredina neba d.o.o., TD Zdrav život d.o.o., TD Jin Xiaoyan d.o.o., TD Jincheng d.o.o., TD Zeleni ljiljan d.o.o., TD Dijamant Dong d.o.o., TD Yongyi d.o.o., TD Xuemei d.o.o., TD Chang Cheng d.o.o., TD Svarog d.o.o., TD Proljeće moda d.o.o., TD Zhou-Ye trgovina d.o.o., TD Jin Feng d.o.o., TD Shengmin trgovina d.o.o., TD Zlatna 9988 d.o.o., TD Zlatna planina d.o.o., TD Zlatni zec d.o.o., TD Dai d.o.o., TD North Star d.o.o., TD Junjie d.o.o., TD Zvezdano nebo d.o.o., TD Jiachun promet d.o.o., TD Moda Azije d.o.o. i TD Yang d.o.o. te drugim trgovačkim društvima s čijim direktorima i stvarnim voditeljima je dogovorio takvo postupanje, s Damirom Šimićem i Nenom Sašom dogovorio da će pronalaziti direktore i stvarne voditelje poslovanja trgovačkih društava kojima će, u cilju uskrate dužnih davanja Državnom proračunu Republike Hrvatske, izdavati nevjerodostojne račune za robu koja nikada nije izdana tim trgovačkim društvima, primati od njih upute vezane za sadržaj i iznos računa, te novac uplaćen temeljem takvih računa po zaprimanju od Denisa Matijevića i Nenada Krbanje, vratiti direktorima i stvarnim voditeljima poslovanja takvih trgovačkih društava umanjen za iznos od 8 % neto iznosa uplaćenih računa na ime provizije, ili pak novac potreban za plaćanje takvih računa unaprijed davati direktorima ili voditeljima poslovanja tih trgovačkih društava umanjen za 8 % provizije, s Denisom Matijevićem i Nenadom Krbanjom dogovorio da će osobama koje je postavio za formalne osnivače i voditelje poslovanja trgovačkih društava Moda za sve d.o.o., Una moda d.o.o., Panamera d.o.o., Adria derivati d.o.o., Fides terra d.o.o., Libertas Templum d.o.o., Marinčin promet d.o.o., Jurčina moda d.o.o., Kašman export d.o.o., Burić usluge d.o.o., Lukman promet d.o.o. i Špegel textile d.o.o., pronaći smještaj u Zagrebu, osigurati da u poslovnim bankama otvore račune na ime trgovačkih društava čije poslove formalno vode, dovoziti ih do tih banaka, od njih preuzimati novac kojeg će podići na šalterima te istog, uz zadržavanje provizije od 8% neto uplaćenog iznosa, predavati Damiru Šimiću i Neni Saši, radi vraćanja direktorima odnosno stvarnim voditeljima poslovanja trgovačkih društava koja su izvršila uplate, s time da je ujedno s Denisom Matijevićem, dogovorio da će sukladno uputama Damira Šimića i Nene Saše izrađivati fiktivne račune kao i drugu nevjerodostojnu poslovnu dokumentaciju potrebnu za fingiranje poslovnih procesa, koje zaduženje je od njega u listopadu 2014., također sukladno dogovoru s Gorkim Grubišićem, preuzela Anamarija Ilić, pa su tako:

2.12. u periodu od travnja 2013. do 21. rujna 2016., u Zagrebu, Damir Šimić i Neno Saša s Jinlei Chenom, stvarnim voditeljem poslovanja LX okr. trgovačkog društva Jinlei d.o.o., najprije dogovorili da će navedenom trgovačkom društvu po potrebi izdavati nevjerodostojne račune za robu koja nikada nije isporučena tom društvu, nakon čega su od njega primali upute o vrsti, količini i cijeni robe koja će se iskazati u takvim nevjerodostojnim računima, a zatim iste prosljeđivali Denisu Matijeviću i Anamariji Ilić, koji su sukladno primljenoj specifikaciji izradili više fiktivnih računa i ugovora o cesiji na ime LX okr. trgovačkog društva Jinlei d.o.o. u ukupnom iznosu od 541.820,96 eura te ih ovjerali pečatom trgovačkih društava Moda za sve d.o.o., Una moda d.o.o., Panamera d.o.o., Adria derivati d.o.o., Libertas templum d.o.o., Marinčin

promet d.o.o., Kašman export d.o.o., Burić usluge d.o.o. i Lukman promet d.o.o. i predali Damiru Šimiću i Neni Saši radi uručivanja Jinlei Chenu, koji je nakon primitka nevjerodostojnih računa naložio isplatu iznosa od 487.048,31 eura na račune navedenih društava, iako znajući da fakturirane isporuke nisu izvršene, pri čemu su uplaćeni novac Denis Matijević i Nenad Krbanja, posredstvom Zorana Galića, Ivana Glogovića, Marijana Špegela, Elvira Hajrudinovića, Boštjana Bidovca, Roka Kambića, Ivana Marinčina, Andreja Kašmana, Mirka Ciganovića, Tihomira Burića i Rudolfa Lukmana, kao formalno odgovornih osoba tih društava podizali u gotovini, te uz zadržavanje provizije od 8% neto uplaćenog iznosa, predali Damiru Šimiću i Neni Saši radi vraćanja Jinlei Chenu, koji je, znajući da je temeljem opisanih računa isključeno pravo na odbitak pretporeza, suprotno čl. 60. st. 1. t. b) i čl. 85. Zakona o porezu na dodanu vrijednost dio računa društava Moda za sve d.o.o., Una moda d.o.o., Panamera d.o.o., Adria derivati d.o.o., Libertas templum d.o.o., Marinčin promet d.o.o., Kašman export d.o.o. i Burić usluge d.o.o. evidentirao u knjizi ulaznih računa LX okr. trgovačkog društva Jinlei d.o.o. te u postupku oporezivanja uzeo u obzir kao pretporez i odbio od obveze tog trgovačkog društva prilikom plaćanja PDV-a, čime je umanjio poreznu obvezu PDV-a u iznosu od 108.364,19 eura, na koji način je LX okr. trgovačko društvo Jinlei d.o.o. Zagreb steklo nepripadnu imovinsku korist u iznosu od 108.364,19 eura, za koji iznos je ujedno oštećen Državni proračun Republike Hrvatske,

dok su navedenim postupanjem Gorki Grubišić, Denis Matijević, Nenad Krbanja, Damir Šimić, Neno Saša i Anamarija Ilić na ime provizije koju su podijelili među sobom, ostvarili nepripadnu imovinsku korist u iznosu od ukupno 447.347,22 eura i to Gorki Grubišić u iznosu od 202.621,10 eura, Denis Matijević u iznosu od 5.176,19 eura, Nenad Krbanja u iznosu od 33.390,66 eura, Damir Šimić u iznosu od 99.173,06 eura, Neno Saša u iznosu od 97.032,02 eura i Anamarija Ilić u iznosu od 9.954,21 eura, dok je Državni proračun Republike Hrvatske oštećen za ukupno 1.881.252,04 eura,

5) LX optuženo trgovačko društvo Jinlei d.o.o., kaznenim djelom činjenično i zakonski opisanim pod točkom 2.12. koje je počinio Jinlei Chen kao direktor, steklo za sebe nepripadnu imovinsku korist na štetu Državnog proračuna Republike Hrvatske u iznosu od 108.364,19 eura,

stjecanjem imovinske koristi na način opisan pod točkom 5) odgovorno je zbog kaznenog djela protiv gospodarstva – utajom poreza ili carine - opisano i kažnjivo po članku 256. stavak 3. KZ/11 u svezi članka 3. Zakona o odgovornosti pravnih osoba za kaznena djela.

Na temelju članka 7. stavak 1. u vezi s člankom 13. Zakona o odgovornosti pravnih osoba za kaznena djela ***LX optuženom trgovačkom društvu Jinlei d.o.o. čiji je sveopći pravni slijednik stečajna masa iza Jinlei d.o.o. u stečaju izriče se***

UVJETNA OSUDA

te joj se na temelju članka 13. Zakona o odgovornosti pravnih osoba za kaznena djela **izriče novčana kazna u iznosu od 3.981,68 eura/30.000,00 kuna¹** koja se

¹ Fiksni tečaj konverzije je 7,53450

neće izvršiti ako stečajna masa iza Jinlei d.o.o. u roku od 2 (dvije) godine ne počini novo kazneno djelo.

Na temelju članka 158. stavak 2. ZKP/08, u odnosu na imovinskopravni zahtjev postavljen prema LX optuženom TD Jinlei d.o.o. oštećenoj Republici Hrvatskoj dosuđuje se imovinskopravni zahtjev djelomično, u iznosu od 108.364,19 eura/816.470,00 kuna¹.

Dio imovinskopravnog zahtjeva koji stečajna masa iza Jinlei d.o.o. u stečaju priznaje namiruje se iz iznosa od 31.653,28 eura/238.491,63 kune¹ koji je temeljem Rješenja Županijskog suda u Zagrebu broj 12 Kir-t-Us-307/16 od 30. studenoga 2016. sa računa Raiffeisenbank Austria d.d. Zagreb, broj HR9624840081102879600 korisnika Jinlei d.o.o., prenesen na račun broj IBAN HR1210010051863000160 uz model 64 i poziv na broj 7013-49608-88251975802 na koji se polažu privremeno oduzeta kunska sredstva kojima upravlja Ministarstvo državne imovine.

Nalaže se Ministarstvu državne imovine da iznos od 31.653,28 eura/238.491,63 kune¹, koji je prenesen na račun broj IBAN HR1210010051863000160 uz model 64 i poziv na broj 7013-49608-88251975802 na koji se polažu privremeno oduzeta kunska sredstva kojima upravlja Ministarstvo državne imovine, prenese u korist Državnog proračuna Republike Hrvatske, u roku od 15 dana od dana pravomoćnosti presude.

Oštećena Republika Hrvatska se s ostatkom postavljenog imovinskopravnog zahtjeva **upućuje u parnicu**.

Na temelju članka 148. stavak 6. ZKP/08 stečajna masa iza Jinlei d.o.o. u stečaju **oslobađa se** dužnosti naknade troškova kaznenog postupka iz članka 145. stavak 2. ZKP/08.

Obrazloženje

1. Nakon objave presude i nakon što je predsjednik vijeća poučio stranke o pravu na žalbu, iste su se odrekle prava na žalbu protiv presude, slijedom čega je, a u skladu s odredbom članka 460. ZKP/08, pisano obrazloženje presude, kao nepotrebno, ispušteno.

U Zagrebu, 6. veljače 2023.

Predsjednik vijeća

Vjeran Blažeković

UPUTA O PRAVU NA ŽALBU:

Obzirom da su se stranke odrekle prava na žalbu, ista je ispuštena kao nepotrebna.

PRESUDA JE POSTALA PRAVOMOĆNA dana 9. prosinca 2022.

Broj zapisa: **eb319-14b3d**

Kontrolni broj: **05cc8-800ee-b9a67**

Ovaj dokument je u digitalnom obliku elektronički potpisan sljedećim certifikatom:

CN=Vjeran Blažeković, O=ŽUPANIJSKI SUD U ZAGREBU, C=HR

Vjerodostojnost dokumenta možete provjeriti na sljedećoj web adresi:

<https://usluge.pravosudje.hr/provjera-vjerodostojnosti-dokumenta/>



unosom gore navedenog broja zapisa i kontrolnog broja dokumenta.

Provjeru možete napraviti i skeniranjem QR koda. Sustav će u oba slučaja prikazati izvornik ovog dokumenta.

Ukoliko je ovaj dokument identičan prikazanom izvorniku u digitalnom obliku, **Županijski sud u Zagrebu** potvrđuje vjerodostojnost dokumenta.